

**RELAZIONE ANNUALE DELL'ATTIVITA' DEL
RESPONSABILE PREVENZIONE CORRUZIONE UNI EN ISO
37001:2016**

UPGRADING SERVICES S.P.A.

Consegnata a R.S.G.I. il 31/01/2025

Riferimenti per la relazione:

La Upgrading Services SpA, in ossequio alla disciplina prevista dalla normativa UNI EN ISO 37001:2016 in tema di Prevenzione della Corruzione, ha adottato un Sistema di Gestione conforme ai principi in essa contemplati, al fine di scongiurare il rischio della commissione, da parte dei dipendenti e degli organi apicali della compagine, di fatti illeciti riconducibili al noto concetto di *“Bribery and Corruption”*.

Tanto è stato espletato altresì ad integrazione del già adottato Modello Organizzativo ex D. Lgs. n. 231/2001, ritenuto in sede di audit interno ed esterno assolutamente esaustivo ed efficace al perseguimento dello scopo prefissato dalla UNI ISO 37001:2016, viepiù alla luce delle modifiche apportate al ridetto Modello con l'ultimo aggiornamento dell'anno in corso, con riferimento alle Parti Speciali ed ai protocolli operativi relativi ai reati tributari, delitti contro la persona e in materia di diritti di autore e proprietà intellettuale.

La suddetta attività di revisione e aggiornamento si rendeva necessaria alla luce delle più recenti novità normative che hanno ampliato il novero dei reati presupposto, di cui all'art. 25 *quinquiesdecies* co. 1 bis D. Lgs. n. 231/01, così come modificato dal D. Lgs. n. 75/2020, a partire da quelli tributari introdotti dall'art. 39, co. 2, del D.L. n. 124/2019, nonché alla luce dell'aggiornamento sulla normativa del c.d. Whistleblowing aziendale, in vigore dal 15.12.2023.

Lo sforzo profuso dalla Upgrading Services SpA non si è limitato alla ricezione delle novelle suddette, ma ha visto la compagine impegnata in una sempre più pregnante attività volta ad integrare tutti i sistemi di gestione adottati per le diverse certificazioni di cui la stessa è insignita:

ISO 9001, ISO 37001, ISO 14001, EMAS, F-GAS, BIM, ECOVADIS, ISO 20400, ISO 45001, SA8000, ISO 50001 e ISO 14064-1.

Dalla richiamata attività di integrazione dei sistemi di gestione, è derivata l'adozione, da parte dell'Organo amministrativo, di un nuovo Codice Etico e Sanzionatorio Unico, efficace e valido sia per il MOGC ex D. Lgs. n. 231/2001 che per il Sistema di Gestione Anticorruzione, a far data dal 02.05.2023 ricompreso nell'unico Sistema di Gestione Integrato.

In data 08.01.2024, la Upgrading Services SpA, nella persona dell'Amministratore Unico Ing. Dott. Roberto De Falco, confermava l'incarico, già conferito per le annualità precedenti, all'Avv. Andrea

RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE PREVENZIONE

Cuomo del Foro di Bari, quale Funzione Responsabile della Prevenzione della Corruzione (sin d'ora, per brevità, RPC).

Nel corso dell'anno appena concluso, la Società effettuava degli Audit interni, pianificati ed eseguiti, con specifico riferimento ai punti 7, 8 e 9 della norma ISO in data 12.06.2024, su tutte le aree aziendali e su tutti i requisiti delle norme di cui al presente report, ad evidenza della implementazione del sistema di gestione.

In data 08.01.2024, la Upgrading Services SpA ha provveduto altresì alla revisione del Manuale di Gestione e della Politica Anticorruzione, in linea con l'implementazione di tutti gli altri standard derivanti dalle diverse certificazioni di cui la società è in possesso.

La Politica Anticorruzione, come sopra revisionata, veniva distribuita ai dipendenti (tramite affissione in bacheca).

Nei mesi di marzo, giugno e ottobre 2024 venivano effettuati gli Audit interni pianificati ed eseguiti (audit interno del 12.06.2024 specificamente indirizzato alla formazione del personale dipendente sulla procedura di gestione delle segnalazioni, della formazione e della tenuta delle informazioni documentate) su tutte le aree aziendali e su tutti i requisiti delle norme di cui al presente report ad evidenza della implementazione del sistema di gestione. Il team è risultato adeguato e qualificato (oltretutto) rispetto alle attività chiamato a svolgere.

In data 18.06.2024, veniva svolto l'audit di terza parte dell'Ente di Controllo "CertiW", nella persona del Lead Auditor Antonio Franciosi, che si concludeva con la conferma della più ampia conformità della politica e dell'attività aziendale della Upgrading Service SpA agli schemi e ai principi dettati dalla normativa europea in tema di prevenzione dei fenomeni corruttivi societari.

La Società Upgrading Services SpA, quindi, ha ottenuto anche per l'anno 2024 la certificazione di conformità agli standard previsti dalla UNI EN ISO 37001:2016.

La relazione del RPC per l'anno 2024, come richiesta dalla suddetta norma, recepita dall'art. 1 co. 14 L. n. 190/2012 sull'efficacia delle misure di prevenzione della corruzione definite nei PTPC (schema ANAC), viene pubblicata il 31.01.2025 sul sito internet aziendale nella sezione "Certificazioni".

ATTIVITA' SVOLTA DAL RPC NELL'ANNO 2024:**Formazione sulla corruzione ai dipendenti**

Nei mesi di marzo, giugno e settembre 2024, il personale dipendente e amministrativo della Upgrading Services SpA ha svolto una intensa attività di formazione sugli aspetti del D. Lgs. n. 231/01, nonché sui principi dettati dalla UNI EN ISO 37001: 2016, con particolare riguardo alle valutazioni espresse del nuovo *risk assessment* effettuato il 02.05.2023.

La formazione ha proposto i contenuti della norma ISO, con specifico riferimento al funzionamento generale del sistema integrato, della formazione del personale, della gestione delle segnalazioni di possibili illeciti e della corretta tenuta delle informazioni documentate, e ne ha chiarito i concetti di base, le interconnessioni e i risvolti applicativi concreti, entrando nello specifico delle possibili criticità afferenti all'attività svolta da Upgrading Services SpA nell'ambito dell'esecuzione dei diversi contratti pubblici di appalto.

La Upgrading Services SpA ha intensificato il proprio sforzo nella formazione continua, al fine di valorizzare la consapevolezza di tutti i componenti dell'organizzazione in ordine al monitoraggio continuo sulla corretta applicazione del sistema di gestione Anticorruzione: in tal senso, proprio a partire dal 2024, la Direzione ha inteso approvare un nuovo metodo di formazione, basato sul periodico rilascio di podcast audio-video, ciascuno improntato ai diversi temi concernenti il sistema di gestione integrato. Tutto il personale di Upgrading Services SpA è tenuto a completare il percorso formativo individuale, visionando i podcast e completando un questionario di valutazione in uscita. Il report dei questionari è redatto dal RSGI e rimesso alla valutazione della Funzione RPC.

Anche la concreta applicazione della procedura di segnalazione di presunte anomalie, astrattamente riconducibili a fatti delittuosi, dapprima prevista per il tramite della casella mail anti-corruption@upgradingservices.it, è stata implementata con l'impiego della piattaforma Trusty, che permette, nel più completo anonimato del soggetto segnalante secondo la disciplina del c.d. *whistleblowing* aziendale, di raccogliere e gestire le segnalazioni, ad esclusivo dominio del RPC e senza alcun impatto sul soggetto segnalante.

Lo sforzo profuso dalla Upgrading Services SpA è stato ben accolto dall'Ente di certificazione terzo, il quale ha confermato la certificazione senza alcuna osservazione o non conformità.

Valutazione della formazione eseguita:

Le occasioni di formazione si sono contraddistinte per chiarezza espositiva degli argomenti e per l'adeguatezza del livello di approfondimento, nonché per un positivo seguito da parte del personale dipendente, interessato, secondo le rispettive aree di competenza, da un apprendimento fattivo e profonda collaborazione con l'organo amministrativo nell'applicazione di tutti i protocolli operativi.

Come sopra, la Upgrading Services SpA ha intensificato il proprio sforzo nella formazione continua, al fine di valorizzare la consapevolezza di tutti i componenti dell'organizzazione in ordine al monitoraggio continuo sulla corretta applicazione del sistema di gestione Anticorruzione: in tal senso, proprio a partire dal 2024, la Direzione ha inteso approvare un nuovo metodo di formazione, basato sul periodico rilascio di podcast audio-video, ciascuno improntato ai diversi temi concernenti il sistema di gestione integrato. Tutto il personale di Upgrading Services SpA è tenuto a completare il percorso formativo individuale, visionando i podcast e completando un questionario di valutazione in uscita.

Il report dei questionari è redatto dal RSGI e rimesso alla valutazione della Funzione RPC.

La Funzione Compliance ha riscontrato un tasso partecipativo completo pari all'80% di tutto il personale dipendente, che può di certo esser ritenuto soddisfacente; tuttavia, il RPC ha invitato la Direzione a sollecitare tutti i dipendenti a completare il percorso formativo digitale, compilando il questionario valutativo.

Verifica dell'attuazione e dell'adeguatezza delle misure ed eventuale integrazione:

La politica aziendale di Upgrading Services SpA ha voluto coinvolgere negli audit interni espletati non solo i Responsabili d'ufficio, ma anche i collaboratori e i dipendenti di ogni comparto, dal momento che sono essi, per primi, i soggetti interessati dall'applicazione dei protocolli operativi nella normale gestione dell'attività aziendale.

L'Organo amministrativo ha sostenuto quest'attività di formazione, cogliendo l'essenza e la finalità più vera della stessa, ovvero creare consapevolezza e coscienza prima di tutto negli operatori.

RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE PREVENZIONE

In occasione dell'attività di audit interni, sono stati esaminati i processi sensibili che interessano i diversi uffici, con riguardo alle aree di attività maggiormente esposte al rischio di fenomeni corruttivi:

UFFICIO GARE E CONTRATTI:

Esaminazione dell'intero processo di analisi del bando di gara, raccolta delle informazioni, verifica dei requisiti, collazione della documentazione di gara, formalizzazione della proposta, sottoscrizione del contratto, correttezza della tenuta della documentazione tecnica e di cantiere (Commessa RFI Roma Smistamento).

UFFICIO AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA':

Verifica della regolarità della procedura di approvazione delle voci di spesa secondo il meccanismo della c.d. "doppia firma" e delle operazioni gestite unicamente dalla Direzione generale, nella persona della Dott.ssa Gilda Binetti.

Verifica della regolarità dei termini temporali per la liquidazione delle fatture da parte dei fornitori e della corretta tenuta del registro contabile e di fatturazione elettronica.

Verifica della corretta operatività del comparto CO.GE. ex post, con specifico riferimento alla congruità tra fatture passive ed impegni di spesa disposti.

RISULTATO DELL'AUDIT:

I processi risultano tutti correttamente mappati. Le procedure previste dal sistema di gestione, integrato, soprattutto con riferimento alla prevenzione degli atti corruttivi, vengono applicate dai collaboratori e dai dipendenti sistematicamente e in ogni loro parte, la separazione funzionale dei passaggi critici, con riserva di approvazione finale da parte della Direzione Generale, con delega esclusiva da parte dell'A.U., risulta correttamente applicata. I processi risultano tutti sotto controllo e sottoposti a monitoraggio continuo.

Nel corso del 2024, al RPC perveniva un'unica segnalazione, tramite la piattaforma Trusty. La segnalazione è stata prontamente gestita dal RPC, con pedissequo approfondimento e richiesta di

RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE PREVENZIONE

informazioni al fine di indagare la fondatezza di quanto segnalato. La segnalazione, in assenza di profili di manifesta fondatezza, veniva poi archiviata a seguito del decorso del termine massimo di 90 giorni previsto dalla procedura, con conseguente verbale rimesso agli atti dell'organo amministrativo.

Dalle risultanze dell'audit di terza parte del 18.06.2024, le misure in atto appaiono assolutamente adeguate a prevenire i fenomeni corruttivi.

CONCLUSIONI

In relazione al campione valutato, alla documentazione implementata ed esaminata ed alle interviste condotte, si conclude che la Upgrading Services SpA soddisfa i requisiti della norma ISO 37001:2016 presa a riferimento (nello specifico, punto 7 Formazione e punto 8 Controlli Finanziari), così come poi ratificato anche in sede di audit esterno dall'Ente certificatore, grazie al rispetto delle procedure nella gestione dei contratti di appalto, soprattutto nei riguardi di stazioni appaltanti pubbliche.

AREA DEL PERSONALE

E' stato possibile verificare - limitatamente alle attività campionate ed alle persone intervistate Sig.ra Laura D'Elia e Dott.ssa Elisabetta Stefanelli – l'attuazione delle procedure di controllo, la corretta applicazione delle deleghe assegnate ed il codice etico aziendale.

Il personale è risultato formato e competente, non sono state riscontrate attività ulteriori da valutare in sede di analisi di rischio rispetto a quanto già inserito nel documento di valutazione.

Il personale e l'Alta Direzione hanno compreso la necessità di una continua valutazione della stessa analisi sulla base degli output man mano rinvenienti dalle attività e dalla maturazione del sistema di gestione introdotto.

Sono altresì risultate disponibili le registrazioni, ad evidenza, delle attività svolte aventi impatto sui comportamenti atti a prevenire fenomeni corruttivi, come il nuovo meccanismo di gestionale informatizzato per le richieste di rimborso spesa da parte dei dipendenti, previa esibizione e caricamento sul software degli attestativi di spesa da rimborsare.

CONCLUSIONI

In relazione al campione valutato, alla documentazione implementata ed esaminata ed alle interviste condotte, si conclude anche in questo caso per una risposta positiva della società.

ALTA DIREZIONE E ORGANI AMMINISTRATIVI

E' stato possibile verificare il pieno coinvolgimento dell'Alta Direzione in relazione alle tematiche introdotte dagli standard oggetto della verifica.

La Direzione effettuava il proprio riesame in due occasioni differenti, ovvero in data 14.06.2023 e 13.12.2023, al fine di verificare, a cadenza semestrale, la corretta applicazione delle procedure di sistema da parte di tutti i soggetti coinvolti.

Tutti i documenti analizzati in relazione alle responsabilità dell'Alta Direzione sono risultati adeguati e soddisfacenti.

CONCLUSIONI

In relazione al campione valutato, alla documentazione implementata ed esaminata ed alle interviste condotte, anche in tal caso si registra una risposta positiva della società Upgrading Services SpA.

**MONITORAGGIO SULL'INCOMPATIBILITA' IN RELAZIONE AGLI INCARICHI DI
AMMINISTRATORI E DIRIGENTI**

Il RPC ha verificato, immediatamente dopo la nomina e contestualmente alla sottoscrizione della lettera di incarico, che da parte dell'Amministratore Unico, Ing. Dott. Roberto De Falco, e del Responsabile del Sistema di Gestione Integrato Ing. Dott. Giuseppe De Falco, non vi fossero motivi di incompatibilità, ricevendo medesima dichiarazione di insussistenza di incompatibilità da parte dei dirigenti.

In merito, si attesta l'assenza di segnalazioni da parte di soggetti interni o esterni.

MONITORAGGIO ATTIVITA' DI SEGNALAZIONE DEGLI ILLECITI

Come già specificato, tutti i dipendenti e gli organi apicali della Upgrading Services SpA possono segnalare eventuali episodi corruttivi al RPC per mezzo della piattaforma Trusty, direttamente collegata alla casella mail: anti-corruption@upgradingservices.it, gestita esclusivamente dalla Funzione Compliance. Alle predette segnalazioni viene garantito il più ampio anonimato e il RPC avrà cura che sia rispettata la normativa sul whistleblowing aziendale, a tutela dei dipendenti che dovessero segnalare illeciti commessi da dirigenti o Amministratore Unico.

Qualora la segnalazione di condotta illecita dovesse riguardare il RPC, tutti i componenti della società sono al corrente che possono indirizzare la ridetta segnalazione direttamente all'Amministratore Unico, che avrà così il compito di informare la competente Autorità Giudiziaria e richiedere la risoluzione del contratto di incarico per grave inadempimento del RPC, ove la segnalazione dovesse essere fondata.

Come sopra, nell'anno 2024, risulta esser pervenuta una sola segnalazione, da parte di un soggetto estraneo all'organizzazione e che ha impiegato il collegamento multimediale presente sul sito istituzionale della Upgrading Services SpA per effondere la segnalazione sulla piattaforma Trusty.

ANALISI E VERIFICA DELLE EVENTUALI SEGNALAZIONI PERVENUTE

La procedura di segnalazione è stata avviata, in data 08.02.2024, da un soggetto estraneo all'organizzazione. Lo scrivente RPC richiedeva quindi ulteriori informazioni, onde poter verificare la fondatezza della segnalazione, ma il soggetto segnalante non ha mai dato seguito alla richiesta di integrazione del RPC. Decorso infruttuosamente il termine massimo di 90 giorni, lo scrivente ha inteso archiviare la segnalazione, giacché infondata.

ATTIVITA' DI AUDIT ESTERNO E VERIFICA PER LA CERTIFICAZIONE

La verifica condotta in data 18-21.06.2024 dall'Ente certificato "CertiW", nella persona del Lead Auditor Antonio Franciosi, ha dato esito favorevole sul controllo del rispetto, da parte della Upgrading Services SpA, degli standard imposti dalla UNI EN ISO 37001: 2016, con piena ratifica della giusta operatività della compagine e apprezzamento dello sforzo profuso da essa per

RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE PREVENZIONE

l'integrazione di tutti i sistemi di gestione aziendale, in un modello c.d. "a cascata" rispetto al MOGC ex D. Lgs. 231/01 e relative parti speciali.

Di seguito, viene esposto lo schema di sintesi dell'attività:

| OGGETTO DELLE VIGILANZE | ESITO DELLE VIGILANZE |
|---|---|
| Requisiti predefiniti nelle linee guida ANAC di riferimento e in UNI ISO 37001:2016 | Conforme |
| Conflitto di interessi | Formalizzata apposita vigilanza in relazione ai rapporti con stazioni appaltanti pubbliche |
| Formazione del personale | Conforme |
| Relazione annuale del RPC | Formalizzata entro il 31.01.2025 |
| Codice Etico Sanzionatorio | Adottato Codice Unico aziendale in data 02.05.2024 |
| Whistleblowing | Istituito e adeguato a intervento normativo D. Lgs. 132/2024. 1 segnalazione nel 2024 (le segnalazioni sono da indirizzare al RPC tramite piattaforma Trusty, secondo protocollo predisposto ad hoc e con collegamento dal sito web istituzionale |
| ISO 37001:2016 | Adottata e applicata |
| Audit specifici eseguiti nel 2024 | <ul style="list-style-type: none"> - Alta Direzione: meccanismo deleghe - Ufficio Gare e contratti: procedura presentazione offerte e tenuta documentazione. Controlli Finanziari - Area del personale: formazione continua e monitoraggio. Meccanismi rimborso spesa dipendenti. - Acquisti e produzione: tracciabilità flussi finanziari e rimborso spese. Controlli Finanziari |

INFORMAZIONI ALL'AMMINISTRATORE UNICO SULL'ATTIVITA' DI

RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE PREVENZIONE

MONITORAGGIO

La presente relazione viene presentata all'Amministratore Unico, affinché ne sia debitamente informato.

Per maggior trasparenza, anche al fine di rispettare i dettami della UNI EN ISO 37001: 2016 nei rapporti commerciali con fornitori, stazioni appaltanti, subappaltatori e clientela, la presente relazione viene pubblicata sul sito internet della società Upgrading Services SpA.

Bari, li 31.01.2025.

IL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

F.to digitalmente Avv. Andrea Cuomo